



上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周成建、主管会计工作负责人涂珂及会计机构负责人(会计主管人员)董祝秀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节董事会报告	9
第五节重要事项	17
第六节股份变动及股东情况	23
第七节董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节财务报告	27
第九节备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
华服投资	指	上海华服投资有限公司
祺格实业	指	上海祺格实业有限公司
爱裳邦购	指	上海爱裳邦购信息科技有限公司
美邦集团	指	温州美特斯邦威集团有限公司
长安基金	指	长安基金管理有限公司
华营实业	指	上海华营实业有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	美邦服饰	股票代码	002269
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海美特斯邦威服饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美邦服饰		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Metersbonwe Fashion&Accessories Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Metersbonwe		
公司的法定代表人	周成建		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	涂珂	庄涛
联系地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号	上海市浦东新区康桥东路 800 号
电话	021-38119999	021-38119999
传真	021-68183939	021-68183939
电子信箱	Corporate@metersbonwe.com	Corporate@metersbonwe.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号
公司注册地址的邮政编码	201315
公司办公地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号
公司办公地址的邮政编码	201315
公司网址	http://www.metersbonwe.com
公司电子信箱	Corporate@metersbonwe.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 08 月 26 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn
---------------------	---

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区康桥东路 800 号
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 08 月 26 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,994,144,866.00	3,738,022,446.00	-19.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	178,853,498.00	222,477,721.00	-19.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	141,294,297.00	204,249,630.48	-30.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	698,417,093.00	379,945,629.00	83.82%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
加权平均净资产收益率	4.63%	5.24%	下降 0.61 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,199,144,269.00	6,707,304,038.00	7.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,739,524,777.00	3,773,971,279.00	-0.91%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-724,844.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,735,338.00	税收返还款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,068,441.00	
减：所得税影响额	12,519,734.00	
合计	37,559,201.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

在新的市场环境下，公司按照年初制定的经营策略，持续提升品牌的消费体验，深入推动互联网转型及O2O战略。直营体系在品牌体验、产品创新、渠道升级及店铺营运等方面已取得了持续提升，但整体尚未有效形成合力，管理标准化、精益化水平仍有待提高；同时加盟市场潜力巨大，但也面临较大挑战，原有加盟管理模式已不能完全适应新的市场环境，经营管理水平提升仍滞后于直营体系，下半年开始将逐步实施直营加盟商品、管理一体化的运营机制，加快将直营的创新经验有效复制到加盟市场，充分挖掘三四线加盟市场的巨大潜力，实现持续快速发展。公司固有的组织、绩效、激励等管理机制正在逐步向快速、高效、可衡量的新型管理机制转型，下一步将加快推动，为企业发展注入新的动力。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入29.62亿元，净利润1.79亿元，较上年变动比例分别为-20.11%、-19.61%；截至报告期末，公司总资产为71.99亿元，总负债为34.6亿元，所有者权益为37.4亿元，资产负债率为48%。

1、收入、成本及毛利率变动情况

报告期内，公司直营零售业务与加盟批发业务的收入情况如下：

单位：万元

	本报告期	上年同期	同比增减
主营业务收入	296,151.48	370,685.29	-20.11%
直营	153,015.42	199,550.46	-23.32%
加盟	143,136.06	171,134.83	-16.36%
主营业务成本	150,477.73	196,834.98	-23.55%
直营	68,070.73	94,964.52	-28.32%
加盟	82,407.00	101,870.45	-19.11%
主营业务毛利	145,673.75	173,850.31	-16.21%
直营	84,944.69	104,585.93	-18.78%
加盟	60,729.07	69,264.38	-12.32%
主营业务毛利率	49.19%	46.90%	
直营	55.51%	52.41%	
加盟	42.43%	40.47%	

2014年上半年，公司坚持店铺经营管理模式的创新转型，致力于提升终端零售管理水平，实现了毛利率的持续提升，总体毛利率达到49%，较去年同期提升2个百分点，其中直营毛利率为55.5%，提升3个百分点，加盟毛利率为42.4%，提升2个百分点。

2、费用变动情况

单位：万元

项目	本报告期		上年同期		同比变动
	金额	占收入比	金额	占收入比	
期间费用合计	120,248.54		140,695.56		-14.53%
销售费用	102,684.33	34.30%	123,948.63	33.16%	-17.16%
管理费用	10,885.97	3.64%	11,544.91	3.09%	-5.71%
财务费用	6,678.24	2.23%	5,202.01	1.39%	28.38%

报告期内公司对直营渠道布局进行了适当调整,对低效店铺和商圈变迁店铺进行关停并转,因而销售费用有一定比例的下降;同时,由于公司债的发行公司总体负债规模有所上升,财务费用也有一定的增加。总体来看,公司的期间费用较去年同期下降了14.53%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,994,144,866.00	3,738,022,446.00	-19.90%	
营业成本	1,526,116,025.00	1,986,093,892.00	-23.16%	
销售费用	1,026,843,263.00	1,239,486,324.00	-17.16%	
管理费用	108,859,717.00	115,449,144.00	-5.71%	
财务费用	66,782,388.00	52,020,115.00	28.38%	
所得税费用	52,907,523.00	83,990,468.00	-37.01%	主要是由于本期利润总额下降所致。
研发投入	48,636,136.00	41,635,810.00	16.81%	
经营活动产生的现金流量净额	698,417,093.00	379,945,629.00	83.82%	主要原因是本期销售货款回笼情况较好,同时生产规模得到更加合理的控制,支付的生产资金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-66,604,557.00	-86,184,171.00	22.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	128,155,121.00	-77,349,388.00	265.68%	主要是由于本期所支出的现金股利较上期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	759,967,657.00	216,412,070.00	251.17%	主要是由于本期经营活动净现金流入及筹资活动净现金流入增加所致。
资产减值损失	77,989,593.00	32,305,363.00	141.41%	主要是由于本期内计提的存货跌价准备金增加所致。
投资收益	23,964,857.00	-1,418,705.00	1,789.21%	主要是由于公司持有待售资产出售所致。
营业外收入	65,981,286.00	47,594,776.00	38.63%	主要是由于报告期内公司出售了部分资产所致。
营业外支出	15,902,351.00	23,325,601.00	-31.82%	主要原因是本期公司店铺关闭损失比上期有所减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司按照前期制定的发展策略，持续提升品牌的消费体验，深入推动互联网转型及O2O战略，大力推动童装业务发展，取得了以下进展：持续升级店铺，为消费者提供充满品牌内涵和艺术人文体验的购物环境；以方便顾客选购为核心创新陈列模式；加强导购技能培训，完善一线销售人员激励机制，逐步建立核心导购及店长团队；升级会员营销及管理机制，完善会员积分权益，推动会员等级管理体系，提升会员对品牌的忠诚度和复购率；全面打通线上线下货品，实现了商品全流通；从5月1日起，每月对邦购平台进行改版升级，逐步提升用户的体验；深化全网销售的策略，通过云货架、商品全流通打通货品资源，实现了服务和售后的全面支持；成功举办潮童大赛，进一步提升童装品牌号召力；童装招商稳步推进，订货量大幅增长。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发零售业	2,961,514,829.00	1,504,777,297.00	49.19%	-20.11%	-23.55%	2.29%
分产品						
上装	1,418,851,562.00	734,477,186.00	48.23%	-27.45%	-28.34%	0.64%
下装	1,224,421,801.00	603,332,192.00	50.73%	19.47%	4.84%	6.88%
其他	318,241,466.00	166,967,919.00	47.53%	-54.69%	-54.62%	-0.08%
分地区						
东区	2,656,671,366.00	1,839,021,567.00	30.78%	-22.87%	-21.28%	-1.39%
西区	334,978,196.00	184,522,200.00	44.92%	-17.49%	-30.28%	10.10%
南区	486,593,986.00	260,555,512.00	46.45%	-16.15%	-28.45%	9.21%
北区	480,691,148.00	260,844,020.00	45.74%	3.09%	-14.95%	11.51%
抵消	-997,419,867.00	-1,040,166,002.00	-4.29%			

四、核心竞争力分析

1、品牌优势

本公司紧密地围绕Metersbonwe以及ME&CITY品牌的定位、价值与个性，通过产品设计、产品陈列、店铺设计、广告投放、签约代言和各类营销活动，借助目标消费群体所关注的国内外各类公众、时尚事件，进行高频率、多层次的整合营销活动，不断提升Metersbonwe、ME&CITY两大品牌以及下属子品牌的品牌形象，Metersbonwe品牌不仅在市场调研结果中

名列前茅，也同时获得了国家及国际国内各类权威机构的认可，并于2006年3月获得了国家商标局颁发的“中国驰名商标”称号。

2、营销网络优势

（1）营销网络规模及布局优势

公司直营和加盟店铺营销网络遍布全国，其中直营店在公司营销网络布局战略中发挥着重要的作用。公司通过在重点一线城市建立销售子公司并开设直营店的方式，有效地提升品牌的影响力和知名度，并能够更加深入的推动管理创新和品牌升级，从而对一线城市周边和二、三线市场产生有力的辐射作用。公司品牌和产品形象的提升吸引了更多优质加盟商的加入，使得公司可以借助加盟商的人力、物力和财力进行迅速地市场拓展与渗透。通过在直营店和加盟店数量和销售面积上的合理配比，满足市场消费者的差异化的需求的同时达到了提升销售业绩与拓展销售渠道的有效平衡；通过直营店和加盟店在时间和空间上的战略性布局，短时间内覆盖了全国大部分重点省市，并在某些地区占据了市场主导地位，为未来进一步扩大市场份额打下了坚实的基础。

（2）营销网络管理能力优势

借助多年来营销网络建设和管理经验，公司已发展出一套针对由直营店和加盟店所组成的混合营销网络的成熟管理方法，有力地支持了公司营销网络的拓展与维护。在终端管理方面，直营和加盟渠道开始全面实施的终端形象升级、店铺管理标准化、精细化、促销管理精细化已经取得了显著成效。通过店铺形象升级、新渠道的开发、标准店铺模块化管理、周新品上市、授权店经理负责制等举措，店铺更时尚精致，店铺运作逐渐与国际品牌全面接轨。在加盟商管理方面，公司在店铺开设、日常运营、信息系统运用、销售培训、信用支持、物流运输等方面给予加盟商全方位的支持，着力培育有潜力的加盟商，全力激发加盟商的网络拓展热情，注重长期战略伙伴关系的建立。店铺发展中心通过覆盖所有直营和加盟店铺的信息管理系统及时获取并分析销售终端的情况，最终形成了公司优秀的营销网络管理能力。

3、产品设计开发优势

公司的设计团队多年来始终坚持国际化与本土化相结合，以自主培养设计师为主的原则组建设计团队。设计团队自建伊始一直保持了很好的稳定性，设计人员年龄结构分布均匀，使得设计团队在保持年轻活力的同时也令国际化资深设计师经验得到了有效传承。目前公司设计工艺团队具备年上市数千款各类休闲服饰产品的设计能力。

公司产品设计的最大特点在于保持了感性与理性的平衡，不仅从国际、国内的流行时尚情况、对自有品牌定位、国内不同区域消费者对服装款式的需求、竞争对手的产品设计和过往公司各类产品的销售情况出发，也综合考虑了供应链下游各加盟商所处的各地市场和其店铺情况的独特性，对供应链上游供应商的生产成本控制要求。

4、供应链管理优势

经过近年努力，公司始终不断探索并建立一条能充分适应国内休闲服装业情况以及公司业务现状与未来发展方向的供应链和相应的供应链管理方法，构筑起强大的供应链管理优势。

公司的供应链基本实现了商务流、信息流、物流和资金流的结合与同步，不断把国际化管理的标准引入到我们供应链管理中去，加快整合供应链资源，建立从源头到终端一致性、标准化的管理体系。通过对直营和加盟店的差异化管理，以及各方在硬件和软件上的标准化，正逐步构建起一条能适应休闲服零售业特征的，具备对客户需求快速反应的敏捷型供应链。

5、信息管理系统优势

一直以来，本公司的信息化战略与企业的发展保持着高度的融合，信息技术的运用以及信息化战略的制定与执行均与公司的业务深度结合。利用部分上市募集资金对信息系统进行改进，紧密围绕公司核心业务，优化和完善公司在全国的营销网络；同时改进公司信息管理系统，对日益增长的业务起到有效支持和推进作用。

公司目前使用的同时具备标准化和针对供应链各方差异化的第二代信息管理系统，建立在休闲服装零售业整条供应链的基础之上，在数据库和软件应用底层完全整合；大幅度提升了公司的运营效率，增强了持续发展能力，核心竞争力亦获得到进一步提高。

6、物流系统优势

公司目前拥有8大区域物流中心：上海、温州、沈阳、东莞、西安、成都、天津、武汉，主要负责所辖区域内货物的存放和配送。形成运行高效的三级配送体系：从工厂运送至区域物流中心，然后分拣配送至分公司仓库，最后配送至各店铺。上海六灶物流中心日均物流产能可达到50万件服饰产品的营运能力，大大提高了交叉转运的运作能力，实摘果拣选模式和播种拣选模式的兼容转换，大幅度的提升了供应链物流的快速流通能力和效率，有效支持了企业的战略发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海企发	子公司	批发零售业	服饰产品销售	50,000,000	446,646,243.00	323,026,501.00	55,179,085.00	36,014,415.00	31,365,990.00
成都美邦	子公司	批发零售业	服饰产品销售	10,000,000	128,765,961.00	-69,828,833.00	100,521,358.00	-19,246,026.00	-20,523,734.00
上海霓尚	子公司	批发零售业	服饰产品销售	5,000,000	20,053,349.00	2,338,257.00	64,771,854.00	24,854,894.00	22,624,033.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-45.00%	至	-15.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,041	至	32,518
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	38,256		
业绩变动的的原因说明	公司仍处在从传统经营模式向互联网化创新经营模式的转型期，品牌体验、产品创新、渠道升级及店铺营运等都在稳步提升，但整体运营效果尚未完全体现，后期将通过组织、绩效、激励等内在管理机制创新持续推动；同时加盟市场管理水平仍滞后于直营体系，下半年将逐步推动新的加盟管理机制，加快将直营的创新经验有效复制到加盟市场。预计本年度 1-9 月公司经营业绩仍有下降的压力。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会根据2013年年度股东大会决议，执行了2013年度分红派息方案，具体为：以2014年3月末公司总股本1,011,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2.8元（含税），本次利润分配283,080,000元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月10日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司主要经营情况
2014年03月10日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国证券	公司主要经营情况
2014年03月14日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、华夏基金	公司主要经营情况
2014年06月26日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司	公司主要经营情况

第五节重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

上海恒嘉美联资产管理有限公	长安基金管理有限公	2014-5-22	6,600	2,396.49	无重大影响	10.34%	市场定价	否	不适用	否	否	2014年08月12日	http://www.cninfo.com.cn
---------------	-----------	-----------	-------	----------	-------	--------	------	---	-----	---	---	-------------	---

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、股票期权激励计划

公司于2010年正式推出了股权激励计划，此次激励计划覆盖了部门经理及以上中高层管理团队和核心技术人员。首期授予期权581.4万份，其中预留57.5万份。上述情况，公司已经在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行了披露。

由于二级市场股价低于行权价格，截至第一个行权期届满、第二个行权期届满，无激励对象在第一、第二个行权期行权。根据公司《股权激励计划（草案修订稿）》：“计划有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，未行权的该部分期权由公司注销”。基于上述，公司将对未在第一、第二个行权期内行权的该部分期权进行注销。

因2012年、2013年业绩未达到第三、第四个行权期财务业绩考核目标，根据《股权激励计划（草案修订稿）》的规定：“如公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应行权期所获授的可行权数量由公司注销。”

上述注销股票期权的事宜公司将会经第三届董事会第二次会议审议通过，并于2014年5月完成注销股票期权激励计划的全部股票期权，本次注销完成后，公司上述股票期权激励计划已执行完毕。

上述情况的详细内容，请见公司在深圳证券交易所网站及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的相关公告。

2、限制性股票激励计划

（1）、公司于2013年10月17日分别召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

（2）、2013年12月24日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十八次会议，根据中国证监会的反馈意见，公司对《限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，本次会议审议通过了《〈限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要》，公司独立董事对此发表了独立意见。

（3）、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年1月10日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

（4）、公司于2014年1月17日分别召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于公司限制性股票授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的限制性股票授予日为2014年2月7日；独立董事对本次限制性股票激励计划授予相关事项发表独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定，同意本次限制性股票激励的授予日为2014年2月7日，并同意向符合授予条件的2名激励对象授予600万股限制性股票。

（5）、公司于2014年3月3日完成了激励计划所涉限制性股票的授予登记工作。

上述情况的详细内容，请见公司在深圳证券交易所网站及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的相关公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
黄岑期	关联自然人	购买或销售商品	销售服饰产品	市场价格	21,131,532	2,113.15	50.00%	银行转账	21,131,532	2014年04月25日	巨潮资讯网
周建花	关联自然人	购买或销售商品	销售服饰产品	市场价格	9,218,240	921.82	21.00%	银行转账	9,218,240	2014年04月25日	巨潮资讯网
周献妹	关联自然人	购买或销售商品	销售服饰产品	市场价格	12,294,856	1,229.49	29.00%	银行转账	12,294,856	2014年04月25日	巨潮资讯网
美邦集团	同一控制	向关联方承租房屋	承租营业房屋	市场价格	7,813,794	781.38	100.00%	银行转账	7,813,794	2014年04月25日	巨潮资讯网
合计				--	--	5,045.84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述关联交易金额均在预计的本报告期关联交易金额以内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				上述关联交易均采用市场价格，不存在较大差异的情况。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	华服投资、胡佳佳	公司控股股东华服投资、股东胡佳佳及实际控制人周成建于 2007 年 11 月 8 日分别签署《避免同业竞争承诺函》，承诺其自身、以及其参与投资的企业截至承诺函签署日没有以任何形式从事与本公司及本公司的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；未来也不以任何形式直接或间接从事任何与本公司或本公司的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益。	2007 年 11 月 08 日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
	华服投资、周成建	公司实际控制人周成建和控股股东华服投资承诺：若发生税收优惠被追缴的情况，将承担被追缴的税款和因此所产生的所有相关费用。	2008 年 05 月 01 日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	华服投资	如上海爱裳邦购信息科技有限公司实现稳定经营并具备持续盈利能力，在同等价格及条件下上海美特斯邦威服饰股份有限公司享有与爱裳邦购进行并购重组的优先权。。	2011 年 10 月 20 日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
	华服投资、胡佳佳	自 2014 年 3 月 19 日起的六个月内不减持公司股份。	2014 年 03 月 19 日	6 个月	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			6,000,000				6,000,000	6,000,000	0.59%
3、其他内资持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	0.59%
境内自然人持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	0.59%
二、无限售条件股份	1,005,000,000	100.00%	0				0	1,005,000,000	
1、人民币普通股	1,005,000,000	100.00%	0				0	1,005,000,000	99.41%
三、股份总数	1,005,000,000	100.00%	6,000,000				6,000,000	1,011,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内公司依据限制性股票激励计划向林海舟、刘毅两位激励对象授予600万股限制性股票，本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票，授予日为2014年2月7日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，公司推出限制性股票激励计划并向中国证监会申请备案。经中国证监会备案无异议后，公司于2014年1月10日召开2014年第一次临时股东大会，审议批准该限制性股票激励计划。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,463	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有 有限 售条 件的 股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
上海华服投资有限公司	境内非国有 法人	70.17%	709,400,000	-55,100,000		709,400,000	质押	496,659,800
胡佳佳	境内自然人	8.90%	90,000,000			90,000,000		
上海洲顺投资管理中心（有限合伙）	境内非国有 法人	1.81%	18,327,644			18,327,644		
中国光大银行股份有限公司—光大保 德信量化核心证券投资基金	境内非国有 法人	1.11%	11,270,847			11,270,847		
中国国际金融有限公司	境内非国有 法人	1.00%	10,060,725			10,060,725		
云南国际信托有限公司—云南信托— 世诚投资六号证券投资集合资金信托 计划	境内非国有 法人	0.85%	8,600,000			8,600,000		
招商银行股份有限公司—光大保德信 优势配置股票型证券投资基金	境内非国有 法人	0.80%	8,123,208			8,123,208		
上海季和投资管理合伙企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	0.40%	4,000,000			4,000,000		
中国人寿保险股份有限公司—分红— 个人分红-005L-FH002 深	境内非国有 法人	0.36%	3,689,791			3,689,791		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股 票型证券投资基金	境内非国有 法人	0.33%	3,350,193			3,350,193		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股 东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东上海华服投资有限公司的实际控制人周成建先生与本公司 股东胡佳佳女士系父女关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有 无限售条件股 份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海华服投资有限公司	709,400,000	人民币普通股	709,400,000
胡佳佳	90,000,000	人民币普通股	90,000,000
上海洲顺投资管理中心（有限合伙）	18,327,644	人民币普通股	18,327,644
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	11,270,847	人民币普通股	11,270,847
中国国际金融有限公司	10,060,725	人民币普通股	10,060,725
云南国际信托有限公司－云南信托－世诚投资六号证券投资集合资金信托计划	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	8,123,208	人民币普通股	8,123,208
上海季和投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	3,689,791	人民币普通股	3,689,791
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,350,193	人民币普通股	3,350,193
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东上海华服投资有限公司的实际控制人周成建先生与本公司股东胡佳佳女士系父女关系。除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东无参与融资融券的情况		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周成建	董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
周文武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹剑侠	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
郁亮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
单喆愨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶伟斌	监事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
张利	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐斌	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林海舟	副总裁	现任	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
刘毅	副总裁	现任	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
涂珂	董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
归梅萍	首席人力资源官	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	6,000,000	6,000,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
归梅萍	首席人力资源官	解聘	2014年06月21日	主动辞职

第八节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,838,121,599.00	1,074,598,869.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		11,950,000.00
应收账款	243,862,508.00	319,804,786.00
预付款项	400,274,525.00	349,907,038.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	233,187,904.00	131,841,217.00
买入返售金融资产		
存货	1,464,129,414.00	1,579,748,225.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,422,523.00	151,218,735.00
流动资产合计	4,227,998,473.00	3,619,068,870.00
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	131,322,970.00	143,097,858.00
长期股权投资		
投资性房地产	130,486,634.00	129,381,736.00
固定资产	1,870,249,360.00	1,949,157,900.00
在建工程	22,017,498.00	19,734,107.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	162,501,568.00	169,884,776.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	165,954,498.00	183,260,419.00
递延所得税资产	480,777,544.00	485,882,648.00
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00
非流动资产合计	2,971,145,796.00	3,088,235,168.00
资产总计	7,199,144,269.00	6,707,304,038.00
流动负债：		
短期借款	997,665,896.00	499,678,458.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,779,455.00	16,166,461.00
应付账款	379,321,852.00	208,756,845.00
预收款项	44,168,471.00	66,610,401.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	67,403,155.00	125,488,773.00
应交税费	172,823,492.00	178,172,008.00
应付利息		

应付股利	1,596,000.00	
其他应付款	253,354,539.00	205,091,112.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	706,020,000.00	828,992,877.00
流动负债合计	2,626,132,860.00	2,128,956,935.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	833,486,632.00	804,375,824.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	833,486,632.00	804,375,824.00
负债合计	3,459,619,492.00	2,933,332,759.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,011,000,000.00	1,005,000,000.00
资本公积	1,123,873,545.00	1,060,093,545.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	613,685,062.00	613,685,062.00
一般风险准备		
未分配利润	990,966,170.00	1,095,192,672.00
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,739,524,777.00	3,773,971,279.00
少数股东权益	0.00	
所有者权益（或股东权益）合计	3,739,524,777.00	3,773,971,279.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,199,144,269.00	6,707,304,038.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

2、母公司资产负债表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,238,169,117.00	551,183,981.00
交易性金融资产		
应收票据		8,930,000.00
应收账款	3,404,436,494.00	3,696,014,092.00
预付款项	235,693,536.00	142,629,586.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	686,289,581.00	593,748,390.00
存货	973,211,772.00	844,710,878.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,575,599.00	151,218,735.00
流动资产合计	6,554,376,099.00	5,988,435,662.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	8,526,259.00	10,404,692.00
长期股权投资	398,384,026.00	398,384,026.00
投资性房地产	1,193,161,426.00	1,247,304,082.00
固定资产	352,893,551.00	365,472,114.00
在建工程	19,373,267.00	17,431,222.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	347,371,985.00	387,868,830.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,783,733.00	49,548,995.00
递延所得税资产	29,490,168.00	37,505,844.00

其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00
非流动资产合计	2,400,820,139.00	2,521,755,529.00
资产总计	8,955,196,238.00	8,510,191,191.00
流动负债：		
短期借款	997,665,896.00	496,658,458.00
交易性金融负债		
应付票据	3,779,455.00	16,166,461.00
应付账款	1,084,804,608.00	936,988,332.00
预收款项	45,471,052.00	70,860,449.00
应付职工薪酬	30,012,760.00	52,686,323.00
应交税费	124,749,331.00	94,329,530.00
应付利息		
应付股利	1,596,000.00	
其他应付款	497,705,451.00	494,133,229.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	706,020,000.00	828,992,877.00
流动负债合计	3,491,804,553.00	2,990,815,659.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	833,486,632.00	804,375,824.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	833,486,632.00	804,375,824.00
负债合计	4,325,291,185.00	3,795,191,483.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,011,000,000.00	1,005,000,000.00
资本公积	1,048,708,819.00	984,928,819.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	502,500,000.00	502,500,000.00
一般风险准备		

未分配利润	2,067,696,234.00	2,222,570,889.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,629,905,053.00	4,714,999,708.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,955,196,238.00	8,510,191,191.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

3、合并利润表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,994,144,866.00	3,738,022,446.00
其中：营业收入	2,994,144,866.00	3,738,022,446.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,836,427,637.00	3,454,404,727.00
其中：营业成本	1,526,116,025.00	1,986,093,892.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	29,836,651.00	29,049,889.00
销售费用	1,026,843,263.00	1,239,486,324.00
管理费用	108,859,717.00	115,449,144.00
财务费用	66,782,388.00	52,020,115.00
资产减值损失	77,989,593.00	32,305,363.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	23,964,857.00	-1,418,705.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-1,418,705.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	181,682,086.00	282,199,014.00
加：营业外收入	65,981,286.00	47,594,776.00
减：营业外支出	15,902,351.00	23,325,601.00
其中：非流动资产处置损失	14,780,057.00	339,124.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,761,021.00	306,468,189.00
减：所得税费用	52,907,523.00	83,990,468.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,853,498.00	222,477,721.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	178,853,498.00	222,477,721.00
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.22
（二）稀释每股收益	0.18	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	178,853,498.00	222,477,721.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	178,853,498.00	222,477,721.00
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：周成建主管会计工作负责人：涂珂会计机构负责人：董祝秀

4、母公司利润表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,971,930,546.00	2,672,556,219.00
减：营业成本	1,360,214,346.00	1,787,063,915.00
营业税金及附加	6,664,713.00	11,454,704.00
销售费用	242,727,403.00	303,611,045.00

管理费用	155,995,972.00	152,908,916.00
财务费用	69,263,325.00	53,749,776.00
资产减值损失	21,795,792.00	8,117,202.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	23,964,857.00	-1,418,705.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-1,418,705.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	139,233,852.00	354,231,956.00
加：营业外收入	36,399,927.00	42,909,854.00
减：营业外支出	3,847,134.00	5,866,017.00
其中：非流动资产处置损失		2,399.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	171,786,645.00	391,275,793.00
减：所得税费用	43,581,300.00	98,450,823.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	128,205,345.00	292,824,970.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.29
（二）稀释每股收益	0.13	0.29
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	128,205,345.00	292,824,970.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

5、合并现金流量表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,613,645,436.00	4,493,076,623.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	26,363,951.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	70,891,594.00	101,483,251.00
经营活动现金流入小计	3,710,900,981.00	4,594,559,874.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,658,499,436.00	2,297,672,590.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	474,506,316.00	524,792,876.00
支付的各项税费	317,504,615.00	653,242,618.00
支付其他与经营活动有关的现金	561,973,521.00	738,906,161.00
经营活动现金流出小计	3,012,483,888.00	4,214,614,245.00
经营活动产生的现金流量净额	698,417,093.00	379,945,629.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,804,851.00	2,080,068.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,804,851.00	2,080,068.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,409,408.00	88,264,239.00
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,409,408.00	88,264,239.00
投资活动产生的现金流量净额	-66,604,557.00	-86,184,171.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,780,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	858,337,425.00	875,984,024.00
发行债券收到的现金	700,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,960,000.00	23,017,201.00
筹资活动现金流入小计	1,633,077,425.00	1,699,001,225.00
偿还债务支付的现金	1,148,399,987.00	974,224,413.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	345,207,244.00	781,036,549.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,315,073.00	21,089,651.00
筹资活动现金流出小计	1,504,922,304.00	1,776,350,613.00
筹资活动产生的现金流量净额	128,155,121.00	-77,349,388.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	759,967,657.00	216,412,070.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,069,565,136.00	615,349,184.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,829,532,793.00	831,761,254.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

6、母公司现金流量表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,569,689,161.00	3,410,109,589.00

收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	64,966,568.00	65,237,077.00
经营活动现金流入小计	2,634,655,729.00	3,475,346,666.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,672,430,513.00	2,154,765,519.00
支付给职工以及为职工支付的现金	159,190,453.00	183,642,192.00
支付的各项税费	20,318,018.00	395,227,241.00
支付其他与经营活动有关的现金	193,543,174.00	656,946,891.00
经营活动现金流出小计	2,045,482,158.00	3,390,581,843.00
经营活动产生的现金流量净额	589,173,571.00	84,764,823.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,371,147.00	85,747.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,371,147.00	85,747.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,269,776.00	49,982,083.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,269,776.00	49,982,083.00
投资活动产生的现金流量净额	-33,898,629.00	-49,896,336.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,780,000.00	0.00
取得借款收到的现金	858,337,425.00	875,984,024.00
发行债券收到的现金	700,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,960,000.00	23,017,201.00
筹资活动现金流入小计	1,633,077,425.00	1,699,001,225.00
偿还债务支付的现金	1,148,399,987.00	774,224,413.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	345,207,244.00	773,924,115.00

支付其他与筹资活动有关的现金	11,315,073.00	21,089,651.00
筹资活动现金流出小计	1,504,922,304.00	1,569,238,179.00
筹资活动产生的现金流量净额	128,155,121.00	129,763,046.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	683,430,063.00	164,631,533.00
加：期初现金及现金等价物余额	546,150,248.00	204,067,393.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,229,580,311.00	368,698,926.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,005,000,000.00	1,060,093,545.00			613,685,062.00		1,095,192,672.00		0.00	3,773,971,279.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,005,000,000.00	1,060,093,545.00			613,685,062.00		1,095,192,672.00		0.00	3,773,971,279.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,000,000.00	63,780,000.00					-104,226,502.00			-34,446,502.00
（一）净利润							178,853,498.00			178,853,498.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							178,853,498.00			178,853,498.00
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	63,780,000.00								69,780,000.00

	00.00	00.00								.00
1. 所有者投入资本	6,000,000.00	63,780,000.00								69,780,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-283,080,000.00			-283,080,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-283,080,000.00			-283,080,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,011,000,000.00	1,123,873,545.00			613,685,062.00		990,966,170.00			3,739,524,777.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,005,000,000.00	1,069,730,154.00			608,543,364.00		1,448,608,006.00			4,131,881,524.00

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,005,000,000.00	1,069,730,154.00			608,543,364.00		1,448,608,006.00		4,131,881,524.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		620,887.00					-531,272,279.00		-530,651,392.00
（一）净利润							222,477,721.00		222,477,721.00
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							222,477,721.00		222,477,721.00
（三）所有者投入和减少资本		620,887.00							620,887.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		620,887.00							620,887.00
3. 其他									
（四）利润分配							-753,750,000.00		-753,750,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-753,750,000.00		-753,750,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	1,070,351,041.00			608,543,364.00		917,335,727.00		3,601,230,132.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,005,000,000.00	984,928,819.00			502,500,000.00		2,222,570,889.00	4,714,999,708.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,005,000,000.00	984,928,819.00			502,500,000.00		2,222,570,889.00	4,714,999,708.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,000,000.00	63,780,000.00					-154,874,655.00	-85,094,655.00
（一）净利润							128,205,345.00	128,205,345.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							128,205,345.00	128,205,345.00
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	63,780,000.00						69,780,000.00
1. 所有者投入资本	6,000,000.00	63,780,000.00						69,780,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-283,080,000.00	-283,080,000.00

							00.00	00.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-283,080,000.00	-283,080,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,011,000,000.00	1,048,708,819.00			502,500,000.00		2,067,696,234.00	4,629,905,053.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,005,000,000.00	994,565,428.00			502,500,000.00		2,537,995,319.00	5,040,060,747.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,005,000,000.00	994,565,428.00			502,500,000.00		2,537,995,319.00	5,040,060,747.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		620,887.00					-460,925,030.00	-460,304,143.00
（一）净利润							292,824,970.00	292,824,970.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							292,824,970.00	292,824,970.00

(三) 所有者投入和减少资本		620,887.00						620,887.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		620,887.00						620,887.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-753,750,000.00	-753,750,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-753,750,000.00	-753,750,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,005,000,000.00	995,186,315.00			502,500,000.00		2,077,070,289.00	4,579,756,604.00

法定代表人：周成建 主管会计工作负责人：涂珂 会计机构负责人：董祝秀

三、公司基本情况

本公司总部及注册地址位于上海市浦东新区康桥镇康桥东路800号。本公司及其子公司(统称“本集团”)主要从事服装设计开发；服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品(除金银)、纸制品的销售；附设分支机构(凡涉及行政许可证凭许可证经营)。

不适用

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于报告期末的财务状况以及本报告期的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一

揽子交易进行会计处理：

- 一、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- 二、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- 三、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- 四、一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至报告期末为止期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用

(2) 外币财务报表的折算

不适用

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产和被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和被指定为有效套期工具的衍生工具。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产——如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产——如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团应收款项坏账准备为按照个别认定法根据应收款项可收回性判断计提。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	大于 5 万且预计不可收回
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	预计是否可收回
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、产成品及商品、委托加工材料和低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品及商品按单个存货项目计提。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比

例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

有权参与、决定被投资单位的财务和经营政策，并能从该单位的经营活动中获取利益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照金融资产减值原则处理。本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物和土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，折旧采用年限平均法计提，使用寿命为 32-50 年，预计净残值率为 5%。本年有部分土地使用权由于出租改变使用用途，而转入投资性房地产核算。本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产半年的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	32-40	5.00%	2.97%-2.38%
机器设备	5	5.00%	19%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	10	5.00%	9.5%
其他设备	8	5.00%	11.88%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

不适用

16、在建工程**(1) 在建工程的类别**

在建工程的类别：总部办公楼改良、系统升级项目、六灶工业园区、东莞办公楼改良、门店装修工程和其他。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(a) 资产支出已经发生；(b) 借款费用已经发生；(c) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(a) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(b) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47-50 年	
软件	2-10 年	预计产生经济利益年限
商标权	10 年	根据相关到期日

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见其为本集团带来经济利益期限的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

（6）内部研究开发项目支出的核算

不适用

21、长期待摊费用

长期待摊费用包括预付经营租赁费用、经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按租赁期和预计受益期孰短平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯权定价模型确定。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在满足业绩条件和服务期限条件的期间,应确认以权益结算的股份支付的成本或费用,并相应增加资本公积。可行权日之前,于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制,且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,确认为收入的实现。销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。公司具体的销售商品收入确认原则如下:1.对加盟商的销售:于向加盟商发出货物时,确认销售收入。2.直营店销售:于商品交付给消费者并收取价款时,确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(a)利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(b)租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认,或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的依据时,确认劳务收入的实现。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

不适用

27、政府补助

(1) 类型

包含：增值税、所得税的税收返还及其他政府扶持资金。

(2) 会计政策

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- (1) 企业已经就处置该资产做出了决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的销售协议；
- (3) 该转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

资产或资产组自被划分为持有待售之日起，按照划分当日账面价值与该持有待售资产的处置金额减去处置费用后的金额孰低进行计量。

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

不适用

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

不适用

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣预提费用、抵销的内部未实现销售毛利和可抵扣亏损的限度内，确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

应收款项的坏账准备

在很可能债务人不能及时足额偿还其对本集团的应付款项时，本集团确认相应的坏账准备。这需要管理层运用大量的判断来估计未来该债务人营业利润和经营性现金流发生的时间和金额，以决定应确认的坏账准备的金额。

存货跌价准备

本集团基于存货可变现净值与存货账面价值的差异来计提存货跌价准备，这需要管理层运用大量的判断和估计，以决定当期应确认的存货跌价准备的金额。

对投资性房地产及固定资产使用寿命的评估

本集团基于对投资性房地产及固定资产预计使用寿命的预测确定投资性房地产及固定资产的折旧年限，这需要管理层运用大量的判断和估计，以决定适用的折旧年限。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 6%-17% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6-17%
营业税	按应税收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 1%-7% 计缴城市维护建设税。	1-7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税(除个别公司享受税收优惠外)。	25% (除个别公司享受税收优惠外)

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司上海邦购信息科技有限公司享受软件生产企业减免税的优惠政策，2010 年及 2011 年度免征企业所得税，2012 年至 2014 年减征 50% 税额所得税，本期所得税税率为 12.5%。

子公司上海华邦科创信息科技有限公司享受软件生产企业减免税的优惠政策，2012 年及 2013 年度免征企业所得税，2014 年至 2016 年减征 50% 税额所得税，本期所得税税率为 12.5%。

除上述子公司，其余公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2003]1 号)，本公司之子公司上海邦购信息科技有限公司享受软件生产企业减免税的优惠政策，2010 年及 2011 年度免征企业所得税，2012 年至 2014 年减征 50% 税额所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2003]1 号)，本公司之子公司上海华邦科创信息

科技有限公司享受软件生产企业减免税的优惠政策，2012 年及 2013 年度免征企业所得税，2014 年至 2016 年减征 50% 税额所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

除本年度新设立子公司上海美邦邦购网络科技有限公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海美特斯邦威服饰博物馆	控股子公司	上海	批发零售业非营利性组织	600,000	服饰展览、藏品征集、课题研究、编辑与本机构宗旨相符合的内部馆刊、通讯以及有关信息资料、书刊、声像资料。	600,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	哈尔滨	批发零售业	10,000,000	购销：服装鞋帽、针纺织品、皮革、箱包、工艺美术品、玩具、家具、五金家电、日用百货、纸制品、电子设备。	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
温州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	温州	批发零售业	50,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、生活日用品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品的销售。	45,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
武汉美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	武汉	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸张销售。	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
广西美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	南宁	批发零售业	10,000,000	服装制造；服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、日用百货、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品\的购销代理。	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
长春美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	长春	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺美术品、百货、木制品、电子设备、五金、交电、建筑材料、纸制品、手表、数码产品、眼镜、日用品(不含超薄塑料袋)、床上用品、健身器材等	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
兰州美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	兰州	批发零售业	5,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺美术品、百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品的批发和零售	4,750,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
深圳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	深圳	批发零售业	10,000,000	百货、针纺织品、工艺美术品、香水、手表、电子产品、玩具公仔、内衣、数码产品、眼镜、日用品、床上用品、毛巾、文具、拉杆箱、健身器材的销售。	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

上海米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	50,000,000	服装的制造加工；服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜等	50,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
苏州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	苏州	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表等	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
上海邦购信息科技有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	10,000,000	服装制造加工，服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售；从事货物及技术的进出口业务，苗木种植，电子科技领域内的技术咨询，商务信息咨询	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
合肥美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	合肥	批发零售业	10,000,000	服装制造加工销售，鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品等	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
杭州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	杭州	批发零售业	10,000,000	批发、零售服、服饰、百货、工艺品、电子产品、五金交电、建筑材料；家具、货物及技术的进出口业务。	9,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
上海霓尚服饰有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	5,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售。从事货物及技术的进出口业务，附设分支机构。	5,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
郑州米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	郑州	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

					品、家用电器、文具体育用品的销售。									
石家庄米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	石家庄	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具、体育用品的销售、五金交电、房屋租赁	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00
乌鲁木齐美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	乌鲁木齐	批发零售业	10,000,000	服装制造加工，销售；服装鞋帽针纺织品、皮革制品、羽绒制品、销售、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器。	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00
太原米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	太原	批发零售业	10,000,000	服装的裁剪、加工及销售；服装鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺美术品、电子产品、品、纸制品、日五金交电、化妆品、文体用品的销售；房屋租赁	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00
上海华邦科创信息科技有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	10,000,000	计算机、纺织、服装、电子科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机软硬件的开发设计、制作各类广告、商务咨询、企业管理咨询(以上咨询均除经纪)、市场营销策划、电子商务(不得从事增值电信、金融业务)、室内装潢及设计、货运代理、服装制造加工、服装、鞋、针纺织品、皮革制品羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、交电、建筑装潢材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜化妆品、电子产品、家用电器、办公用品文化体育用品的销售等	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00
上海祺格服饰有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	2,000,000	服装制造、加工，服装鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子产品、五金交电、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、家用电器、文化体育用品的销售，从事纺织科技、服装科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询(除经纪)，市场营销策划，从事货物及技	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00

					术的进出口业务。												
岳阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	岳阳	批发零售业	2,000,000	服装、鞋帽、针织品、箱包、玩具、工业美术品、百货、眼镜、办公用品、室内家居用品的销售。	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00				
上海邦彤实业有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	10,000,000	销售工艺礼品, 日用百货, 文化用品, 机械设备, 木制品、五金交电, 电子产品, 通信设备、及相关产品(除卫星地面接收装置)、实业投资, 物业管理, 会务服务、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物进出口及技术进出口业务。	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00				
西宁美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	西宁	批发零售业	2,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、日用百货、电子产品、室内家居用品、体育用品器材、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品销售	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00				
贵阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	贵阳	批发零售业	5,000,000.00	销售: 服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、工艺美术品(不含黄金饰品)、玩具、电子产品(不含电子出版物)、五金交电、日用百货、纸制品、化妆品、文教用品、健身器材。	4,750,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00				
上海美邦邦购网络科技有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	5,000,000.00	服装鞋帽、针纺织品(除棉花收购)、皮革制品的销售	0.00	0.00	0.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少

							子公 司净 投资 的其 他项 目余 额					中用 于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	数股 东分 担的 本期 亏损 超过 少数 股东 在该 子公 司年 初所 有者 权益 中所 享有 份额 后的 余额
上海美特斯邦威企业发展有限公司	控股子 公司	上海	批发零 售业	50,000,0 00	服装, 鞋, 针织品, 皮革制品箱包, 玩具, 工艺品, 百货, 木 制品, 电子设备, 五金交电, 建筑材料, 纸制品, 批发, 零售; 附设分支机构。	63,513,308.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	控股子 公司	上海	批发零 售业	20,000,0 00	服装, 皮革制品, 羽绒制品、饰品。	11,874,493.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
成都美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子 公司	成都	批发零 售业	10,000,0 00	服装鞋帽、针纺织品、皮革、箱包、工艺品、玩具、家具制品、 销售: 五金交电、日用百货、电子设备、建筑材料、普通机械、 纸制品。	0.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
沈阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子 公司	沈阳	批发零 售业	10,000,0 00	服装、鞋帽、百货、针纺织品、箱包、羽绒服、工艺品、纸制品、 玩具、机电设备、电子产品、五金交电、建筑材料销售。	6,124,104.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
天津美特斯邦威服饰有限公司	控股子 公司	天津	批发零 售业	10,000,0 00	服装, 服饰、纺织品、工艺品、鞋帽批发兼零售; 以下限分支机 构经营: 服饰加工、制作。	6,788,749.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
济南美特斯邦威服饰有限公司	控股子 公司	济南	批发零 售业	10,000,0 00	批发、零售: 服装, 鞋, 针织品、皮革制品, 羽绒制品, 箱包, 玩具, 工艺美术品, 百货, 木制品, 电子设备, 五金交电, 建筑 材料, 纸制品。	6,095,832.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
福州美特斯邦威服饰有限公司	控股子 公司	福州	批发零 售业	10,000,0 00	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺品 饰品、日用百货、木制品、电子产品、五金、交电(不含电动自行	8,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

限公司					车)、文化用品、建筑材料批发、零售。								
昆明美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	昆明	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、箱包、玩具、皮革制品、羽绒制品、工艺美术品、日用百货、电子产品、五金交电、建筑材料、纸制品的销售。	8,018,137.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
南昌美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	南昌	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺美术品、日用百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料批发、零售。	8,992,077.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
西安美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	西安	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针织围巾、袜子、手套、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、玩具、家具的制造、销售；普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料(除木材)、纸制品的销售。普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料。	2,070,026.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
杭州邦威服饰有限公司	控股子公司	杭州	批发零售业	10,000,000	批发、零售：服装、皮革制品、羽绒制品，纺织品，文化用品，健身器材。	3,207,383.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
北京美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	北京	批发零售业	10,000,000	销售服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、体育用品、体育器材、箱包、玩具、钟表、眼镜、工艺美术品、百货、日用品、化妆品、文化用品、办公用品、电子产品、五金交电、建筑材料；承办展览展示	0.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
重庆美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	重庆	批发零售业	10,000,000	销售服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、工艺美术品(不含黄金饰品)、玩具、电子产品(不含电子出版物)、五金、交电、日用百货、纸制品。	0.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
广州美特斯邦威服装有限公司	控股子公司	广州	批发零售业	10,000,000	销售：百货、针纺织品、工艺美术品(金首饰除外)。	0.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
宁波美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	宁波	批发零售业	5,000,000	一般经营项目：服装、鞋帽、针织围巾、手套、袜子、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、玩具、家具、普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料、纸制品的批发、零售。	2,599,917.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
南京美特斯	控股子	南京	批发零	10,000,0	服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰	9,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

邦威服饰有 限公司	公司		售业	00	品、工艺品(金银制品、文物除外)、百货、木制品、电子设备、五金交电(不含助力车)								
--------------	----	--	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

除本期新设立子公司上海美邦邦购网络科技有限公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期新设立子公司上海美邦邦购网络科技有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海美邦邦购网络科技有限公司	0.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,805,687.00	--	--	2,773,571.00
人民币	--	--	2,805,687.00	--	--	2,773,571.00
银行存款：	--	--	1,826,727,106.00	--	--	1,066,791,565.00
人民币	--	--	1,826,727,106.00	--	--	1,066,791,565.00
其他货币资金：	--	--	8,588,806.00	--	--	5,033,733.00
人民币	--	--	8,588,806.00	--	--	5,033,733.00
合计	--	--	1,838,121,599.00	--	--	1,074,598,869.00

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

该保证金系本集团向中信银行上海浦东分行(“中信银行”)取得银行承兑汇票授信额度的保证金人民币 1,210,647 元；向民生银行广场支行(民生银行)取得银行承兑汇票额度的保证金人民币 7,378,159 元。

该保证金系本集团向花旗银行(中国)有限公司(“花旗银行”)取得应付账款融资借款作质押的保证金人民币 0 元。

于 2014 年 6 月 30 日,本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币 8,588,806 元(2013 年 12 月 31 日:人民币 5,033,733 元)。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	11,950,000.00
合计		11,950,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	88,099,922.00	35.00%	0.00	0.00%	96,030,913.00	29.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	164,059,037.00	65.00%	8,296,451.00	5.00%	232,082,651.00	71.00%	8,308,778.00	4.00%
合计	252,158,959.00	--	8,296,451.00	--	328,113,564.00	--	8,308,778.00	--

应收账款种类的说明

本集团的应收账款主要包括对加盟商和百货公司专柜的产品销售而产生的应收货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收款项	7,824,395.00	7,824,395.00	100.00%	基本确认无法收回
应收款项	944,110.00	472,056.00	50.00%	收回困难，存在高风险
应收款项	155,290,532.00	0.00	0.00%	货款回收正常
合计	164,059,037.00	8,296,451.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
MC 成都优客商城专柜	专柜应收款	2014 年 06 月 18 日	12,327.00	款项无法收回	否
合计	--	--	12,327.00	--	--

应收账款核销说明

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	关联方	88,099,922.00	小于 1 年	35.00%
第二名	加盟商	11,685,215.00	小于 6 个月	5.00%
第三名	关联方	11,612,218.00	小于 6 个月	5.00%
第四名	加盟商	7,283,999.00	小于 6 个月	3.00%
第五名	加盟商	4,589,259.00	小于 6 个月	2.00%
合计	--	123,270,613.00	--	50.00%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海爱裳邦购信息科技有限公司	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	88,099,922.00	35.00%
周献妹	最终控股股东的姐姐	11,612,218.00	5.00%
黄岑期	最终控股股东的妹夫	1,546,722.00	1.00%
周建花	最终控股股东的妹妹	1,739,153.00	1.00%
合计	--	102,998,015.00	42.00%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	119,700,000.00	51.00%	0.00	0.00%	50,165,820.00	38.00%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	113,487,904.00	49.00%	0.00	0.00%	81,675,397.00	62.00%		
合计	233,187,904.00	--	0.00	--	131,841,217.00	--		--

其他应收款种类的说明

本集团的其他应收款主要包括店铺租赁押金、店铺备用金、应收补贴款、应收资产售卖款等应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
上海恒嘉美联资产管理有限 公司	66,000,000.00	处置持有待售的长期股 权	28.00%
黄冠英	29,000,000.00	资产出售	12.00%
王晓龙	24,700,000.00	资产出售	11.00%
合计	119,700,000.00	--	51.00%

说明

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	第三方	66,000,000.00	小于 1 年	28.00%
第二名	第三方	29,000,000.00	小于 1 年	12.00%
第三名	第三方	24,700,000.00	小于 1 年	11.00%
第四名	第三方	12,127,119.00	1 年至 2 年	5.00%
第五名	第三方	3,896,667.00	小于 1 年	2.00%
合计	--	135,723,786.00	--	58.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
地方政府	政府扶持资金	12,127,119.00	1年至2年	2014年12月31日	12,127,119.00	与政府协商确定	
合计	--	12,127,119.00	--	--	12,127,119.00	--	--

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	395,616,918.00	99.00%	346,833,523.00	99.00%
1至2年	4,657,607.00	1.00%	3,073,515.00	1.00%
合计	400,274,525.00	--	349,907,038.00	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	23,090,922.00	2013年11月19日	预付租金
第二名	第三方	21,346,800.00	2014年1月24日	预付货款

第三名	第三方	20,700,473.00	2014 年 4 月 4 日	预付货款
第四名	第三方	14,000,000.00	2013 年 12 月 24 日	预付租金
第五名	第三方	11,210,754.00	2014 年 6 月 24 日	预付货款
合计	--	90,348,949.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

预付账款的对方单位主要是本集团的生产供应商、租赁营业店铺的对方交易单位或个人。由于预付款项主要是经过长期合作的供应商，其信用良好，因此预付款项的信用风险较低。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,548,392.00		30,548,392.00	35,106,953.00		35,106,953.00
库存商品	1,585,390,229.00	154,331,380.00	1,431,058,849.00	1,682,112,863.00	141,116,428.00	1,540,996,435.00
周转材料	2,522,173.00		2,522,173.00	3,644,837.00		3,644,837.00
合计	1,618,460,794.00	154,331,380.00	1,464,129,414.00	1,720,864,653.00	141,116,428.00	1,579,748,225.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	141,116,428.00	67,797,595.00		54,582,643.00	154,331,380.00
合计	141,116,428.00	67,797,595.00		54,582,643.00	154,331,380.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值	不适用	0.00%

存货的说明

于2014年6月30日，无所有权受到限制的存货(2013年12月31日：无)。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	43,571,617.00	98,517,455.00
持有待售长期股权投资	0.00	42,035,143.00
其他	4,850,906.00	10,666,137.00
合计	48,422,523.00	151,218,735.00

其他流动资产说明

无

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	131,322,970.00	143,097,858.00
合计	131,322,970.00	143,097,858.00

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

不适用

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

不适用

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	156,353,249.00	2,856,464.00	0.00	159,209,713.00
1.房屋、建筑物	153,077,755.00	2,856,464.00	0.00	155,934,219.00
2.土地使用权	3,275,494.00		0.00	3,275,494.00
二、累计折旧和累计摊销合计	26,971,513.00	1,751,566.00	0.00	28,723,079.00
1.房屋、建筑物	26,347,840.00	1,721,374.00	0.00	28,069,214.00
2.土地使用权	623,673.00	30,192.00	0.00	653,865.00
三、投资性房地产账面净值合计	129,381,736.00	1,104,898.00	0.00	130,486,634.00
1.房屋、建筑物	126,729,915.00	1,135,090.00	0.00	127,865,005.00
2.土地使用权	2,651,821.00	-30,192.00	0.00	2,621,629.00
五、投资性房地产账面价值合计	129,381,736.00	1,104,898.00	0.00	130,486,634.00
1.房屋、建筑物	126,729,915.00	1,135,090.00	0.00	127,865,005.00

2.土地使用权	2,651,821.00	-30,192.00	0.00	2,621,629.00
---------	--------------	------------	------	--------------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,751,566.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

报告期内不存在改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,437,688,501.00	12,829,885.00		61,559,939.00	2,388,958,447.00
其中：房屋及建筑物	2,033,266,088.00	3,649,997.00		49,623,632.00	1,987,292,453.00
机器设备	37,246,175.00	678,177.00		191,844.00	37,732,508.00
运输工具	82,216,070.00	544,351.00		3,725,632.00	79,034,789.00
办公设备	269,535,855.00	7,027,522.00		7,761,089.00	268,802,288.00
其他设备	15,424,313.00	929,838.00		257,742.00	16,096,409.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	488,530,601.00	0.00	47,489,482.00	17,310,996.00	518,709,087.00
其中：房屋及建筑物	235,973,080.00	0.00	23,758,570.00	8,832,998.00	250,898,652.00
机器设备	31,522,144.00	0.00	1,029,381.00	148,174.00	32,403,351.00
运输工具	47,747,455.00	0.00	3,220,064.00	2,582,454.00	48,385,065.00
办公设备	167,570,992.00	0.00	18,542,119.00	5,687,889.00	180,425,222.00
其他设备	5,716,930.00	0.00	939,348.00	59,481.00	6,596,797.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,949,157,900.00	--			1,870,249,360.00

其中：房屋及建筑物	1,797,293,008.00	--	1,736,393,801.00
机器设备	5,724,031.00	--	5,329,157.00
运输工具	34,468,615.00	--	30,649,724.00
办公设备	101,964,863.00	--	88,377,066.00
其他设备	9,707,383.00	--	9,499,612.00
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备	0.00	--	0.00
其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	1,949,157,900.00	--	1,870,249,360.00
其中：房屋及建筑物	1,797,293,008.00	--	1,736,393,801.00
机器设备	5,724,031.00	--	5,329,157.00
运输工具	34,468,615.00	--	30,649,724.00
办公设备	101,964,863.00	--	88,377,066.00
其他设备	9,707,383.00	--	9,499,612.00

本期折旧额 47,489,482.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,504,239.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西安万达的房产	正在办理中	2014 年 12 月 31 日

固定资产说明

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 1,183,751,000 元的房屋及建筑物(2013 年 12 月 31 日：人民币 1,196,353,674 元)已用于短期银行借款的抵押，其所有权受到限制。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部办公楼改良	7,128,599.00	0.00	7,128,599.00	8,256,727.00	0.00	8,256,727.00
系统升级项目	7,621,992.00	0.00	7,621,992.00	4,534,538.00	0.00	4,534,538.00
六灶工业园区	2,302,885.00	0.00	2,302,885.00	2,302,885.00	0.00	2,302,885.00
东莞办公室改良	176,242.00	0.00	176,242.00	176,242.00	0.00	176,242.00
门店装修工程	341,347.00	0.00	341,347.00	0.00	0.00	0.00
其他	4,446,433.00	0.00	4,446,433.00	4,463,715.00	0.00	4,463,715.00
合计	22,017,498.00		22,017,498.00	19,734,107.00		19,734,107.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
	0.00			0.00	

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	242,469,408.00	1,864,658.00	0.00	244,334,066.00
土地使用权	85,595,346.00	0.00	0.00	85,595,346.00
财务管理软件	2,138,005.00	0.00	0.00	2,138,005.00
网络管理软件	150,992,880.00	1,864,658.00	0.00	152,857,538.00
商标权	3,743,177.00	0.00	0.00	3,743,177.00
二、累计摊销合计	72,584,632.00	9,247,866.00	0.00	81,832,498.00
土地使用权	13,383,037.00	846,936.00	0.00	14,229,973.00
财务管理软件	755,724.00	104,481.00	0.00	860,205.00
网络管理软件	57,154,493.00	8,068,379.00	0.00	65,222,872.00
商标权	1,291,378.00	228,070.00	0.00	1,519,448.00
三、无形资产账面净值合计	169,884,776.00	-7,383,208.00	0.00	162,501,568.00
土地使用权	72,212,309.00	-846,936.00	0.00	71,365,373.00
财务管理软件	1,382,281.00	-104,481.00	0.00	1,277,800.00
网络管理软件	93,838,387.00	-6,203,721.00	0.00	87,634,666.00
商标权	2,451,799.00	-228,070.00	0.00	2,223,729.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
财务管理软件	0.00	0.00	0.00	0.00
网络管理软件	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	169,884,776.00	-7,383,208.00	0.00	162,501,568.00
土地使用权	72,212,309.00	-846,936.00	0.00	71,365,373.00
财务管理软件	1,382,281.00	-104,481.00	0.00	1,277,800.00

网络管理软件	93,838,387.00	-6,203,721.00	0.00	87,634,666.00
商标权	2,451,799.00	-228,070.00	0.00	2,223,729.00

本期摊销额 9,247,866.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
信息技术研发	0.00	25,487,421.00	25,487,421.00	0.00	0.00
产品设计研发	0.00	23,148,715.00	23,148,715.00	0.00	0.00
合计	0.00	48,636,136.00	48,636,136.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法
无

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	152,580,042.00	44,550,736.00	43,274,923.00	24,172,750.00	129,683,105.00	关店损失及减值准备
预付租金一年以上部分	30,680,377.00	10,802,201.00	5,211,185.00		36,271,393.00	
合计	183,260,419.00	55,352,937.00	48,486,108.00	24,172,750.00	165,954,498.00	--

长期待摊费用的说明

其他减少额中包含本年因关店损失计提的长期待摊费用中装修费减值准备 10,191,998 元。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	38,668,722.00	36,275,341.00
开办费	0.00	0.00

可抵扣亏损	334,644,564.00	315,429,577.00
抵消内部未实现利润	97,203,653.00	112,529,850.00
预提费用	10,260,605.00	21,647,880.00
小计	480,777,544.00	485,882,648.00
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	51,054,510.00	59,868,117.00
可抵扣亏损	655,022,660.00	681,492,947.00
抵消内部未实现利润	23,142,151.00	33,304,795.00
合计	729,219,321.00	774,665,859.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	72,577,734.00	114,350,119.00	
2015 年	107,844,519.00	128,409,948.00	
2016 年	237,316,330.00	245,623,219.00	
2017 年	194,974,338.00	195,862,112.00	
2018 年	44,324,479.00	57,115,667.00	
2019 年	49,039,770.00	0.00	
合计	706,077,170.00	741,361,065.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	154,722,288.00	145,123,008.00
抵消内部未实现利润	456,471,805.00	450,119,400.00
预提费用	39,313,494.00	86,591,520.00
可抵扣亏损	1,321,595,464.00	1,261,718,309.00
小计	1,972,103,051.00	1,943,552,237.00
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	480,777,544.00	1,972,103,051.00	485,882,648.00	1,943,552,237.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,308,778.00	0.00	0.00	12,327.00	8,296,451.00
二、存货跌价准备	141,116,428.00	67,797,595.00		54,582,643.00	154,331,380.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十四、其他	3,170,137.00	10,191,998.00	0.00	4,084,293.00	9,277,842.00
合计	152,595,343.00	77,989,593.00	0.00	58,679,263.00	171,905,673.00

资产减值明细情况的说明

资产减值准备明细中“其他”项目为长期待摊费用科目减值准备。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
博物馆藏品	7,835,724.00	7,835,724.00
合计	7,835,724.00	7,835,724.00

其他非流动资产的说明

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	800,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	197,665,896.00	187,728,458.00
票据贴现借款	0.00	11,950,000.00
合计	997,665,896.00	499,678,458.00

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

于2014年6月30日，上述借款的年利率为5.82%-6.0% (2013年12月31日：4.5%-7.4%)。于2014年6月30日，本集团没有已到期但未偿还的短期借款。

本集团的抵押借款是以本集团所拥有的投资性房地产(2014年6月30日：账面价值为人民币49,872,494元；2013年12月31日：账面价值为人民币50,569,387元)、房屋建筑物(2014年6月30日：账面价值为人民币1,183,751,000元；2013年12月31日：账面价值为人民币1,196,353,674)和土地使用权(2014年6月30日：账面价值为人民币71,365,373元；2013年12月31日：账面价值为人民币72,212,309元)作抵押。于2014年6月30日，本集团实际取得的抵押借款余额为人民币8亿元(2013年12月31日：人民币3亿元)。

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,779,455.00	16,166,461.00
合计	3,779,455.00	16,166,461.00

下一会计期间将到期的金额 3,779,455.00 元。

应付票据的说明

于2014年06月30日，本集团向中信银行上海浦东分行取得银行承兑汇票授信额度的保证金人民币1,210,647元；向民生银行广场支行取得银行承兑汇票额度的保证金人民币7,378,159元。于2014年06月30日，本集团实际发生的银行承兑汇票金额为人民币3,779,455元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
成衣供应商	341,092,533.00	155,083,703.00
面辅料供应商	10,484,756.00	10,732,986.00
其他	27,744,563.00	42,940,156.00
合计	379,321,852.00	208,756,845.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2014年6月30日，本集团无账龄超过一年的大额应付账款(2013年12月31日：无)。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销货款	44,168,471.00	66,610,401.00
合计	44,168,471.00	66,610,401.00

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2014年6月30日，本集团无账龄超过一年的大额预收款项(2013年12月31日：无)。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	101,335,712.00	261,079,488.00	321,233,478.00	41,181,722.00
二、职工福利费	18,360.00	37,682,369.00	37,612,288.00	88,441.00
三、社会保险费	4,565,596.00	57,609,717.00	56,961,715.00	5,213,598.00
基本养老保险	2,444,183.00	35,101,846.00	34,508,616.00	3,037,413.00
医疗保险费	1,625,123.00	17,148,764.00	17,123,606.00	1,650,281.00
失业保险费	312,133.00	2,946,023.00	2,867,645.00	390,511.00
工伤保险费	72,714.00	1,022,548.00	1,050,264.00	44,998.00
生育保险费	111,443.00	1,390,536.00	1,411,584.00	90,395.00
四、住房公积金	488,770.00	7,893,548.00	7,910,815.00	471,503.00
六、其他	19,080,335.00	3,386,957.00	2,019,401.00	20,447,891.00
合计	125,488,773.00	367,652,079.00	425,737,697.00	67,403,155.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,386,957.00 元，非货币性福利金额 37,682,369.00 元，因解除劳动关系给予补偿 4,552,192.32 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本报告披露日，应付职工薪酬已按计划足额发放。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	19,577,820.00	42,200,312.00
企业所得税	129,628,587.00	108,122,812.00
个人所得税	5,526,531.00	2,539,084.00
城市维护建设税	1,354,310.00	4,486,145.00
教育费附加	1,042,984.00	3,728,317.00
印花税	15,075,682.00	16,136,951.00
其他	617,578.00	958,387.00
合计	172,823,492.00	178,172,008.00

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
限制性股票股东	1,596,000.00		
合计	1,596,000.00		--

应付股利的说明

2014年6月30日，无超过1年以上的应付股利(2013年12月31日：无)

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金及质保金	88,183,990.00	88,276,319.00
应付工程及设备款	14,614,367.00	8,694,430.00
预提租金	60,224,850.00	51,109,357.00
预提水电、运输等费用	40,116,635.00	33,844,408.00
其他	50,214,697.00	23,166,598.00
合计	253,354,539.00	205,091,112.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于2014年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款(2013年12月31日：无)。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

短期融资券	706,020,000.00	828,992,877.00
合计	706,020,000.00	828,992,877.00

其他流动负债说明

于2014年4月29日公开发行了7,000,000份短期融资债券，每份面值人民币100元，发行总额为人民币7亿元，期限为365天，年利率为6.90%，本公司于该短期融资债券到期时一次性偿付本息。

28、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券(第一期)	800,000,000.00	2013年10月25日	5年	793,600,000.00	10,775,824.00	29,110,808.00	0.00	39,886,632.00	833,486,632.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司于2013年10月25日公开发行了8,000,000份公司债券，每份面值人民币100元，发行总额为人民币8亿元，期限为5年期，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。年利率为7.20%，该债券按年付息到期一次还本。

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,005,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	1,011,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。根据本公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司向激励对象定向增发本公司A股限制性普通股，共授予600万股。该限制性股票的授予日为2014年2月7日，授予对象为2人，授予价格为11.63元/股。截至2014年3月底，公司已经完成授予事宜的登记工作，新股增发已完成。

激励对象已于2014年2月21日按期足额出资，本次增资经众华会计师事务所出具众会验字（2014）第1801号验资报告审验。本次定向增发后，本公司注册资本增加至人民币10.11亿元。

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	930,332,190.00	63,780,000.00	0.00	994,112,190.00
其他资本公积	129,761,355.00			129,761,355.00

合计	1,060,093,545.00	63,780,000.00	0.00	1,123,873,545.00
----	------------------	---------------	------	------------------

资本公积说明

本期资本公积增加系本期实施限制性股票激励计划定向增发形成股本溢价的金额。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	613,685,062.00	0.00	0.00	613,685,062.00
合计	613,685,062.00	0.00	0.00	613,685,062.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、本公司及本公司子公司的公司章程的规定，本公司和本公司子公司需按弥补累计亏损后净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司和本公司子公司的注册资本 50%以上的，可不再提取。

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,095,192,672.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	1,095,192,672.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,853,498.00	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	283,080,000.00	
期末未分配利润	990,966,170.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2014年3月31日股本10.11亿股为基数，按每10股派发人民币2.8元向全体股东分配现金股利，共计人民币283,080,000元。其中根据限制性股票激励计划，激励对象因获授限制性股票而取得现金股利由公司代管，作为应付股利在限制性股票满足解锁条件时向激励对象支付，截止本期末金额人民币1,596,000元。剩余部分股利截至2014年6月13日止已支付完毕。

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,961,514,829.00	3,706,852,867.00
其他业务收入	32,630,037.00	31,169,579.00
营业成本	1,526,116,025.00	1,986,093,892.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发零售业	2,961,514,829.00	1,504,777,297.00	3,706,852,867.00	1,968,349,758.00
合计	2,961,514,829.00	1,504,777,297.00	3,706,852,867.00	1,968,349,758.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上装	1,418,851,562.00	734,477,186.00	1,955,774,371.00	1,024,901,422.00
下装	1,224,421,801.00	603,332,192.00	1,048,681,802.00	575,506,313.00
其他	318,241,466.00	166,967,919.00	702,396,694.00	367,942,023.00
合计	2,961,514,829.00	1,504,777,297.00	3,706,852,867.00	1,968,349,758.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东区	2,656,671,366.00	1,839,021,567.00	3,444,309,506.00	2,336,231,215.00
西区	334,978,196.00	184,522,200.00	406,007,567.00	264,661,775.00
南区	486,593,986.00	260,555,512.00	580,304,046.00	364,166,192.00
北区	480,691,148.00	260,844,020.00	466,295,562.00	306,683,680.00
抵消	-997,419,867.00	-1,040,166,002.00	-1,190,063,814.00	-1,303,393,104.00

合计	2,961,514,829.00	1,504,777,297.00	3,706,852,867.00	1,968,349,758.00
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	24,799,864.00	1.00%
第二名	22,293,341.00	1.00%
第三名	21,131,532.00	1.00%
第四名	15,504,794.00	1.00%
第五名	14,420,850.00	0.00%
合计	98,150,381.00	4.00%

营业收入的说明

本集团主要从事品牌服饰的销售，从单个客户取得的业务收入很低，因此从前五名客户销售取得的收入总额占本集团全部主营业务收入的比重很小。

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,778,366.00	1,493,778.00	应税收入的 5%计缴营业税
城市维护建设税	12,858,410.00	10,621,096.00	按实际缴纳流转税的 1%-7%计缴城市维护建设税
教育费附加	12,978,231.00	13,898,109.00	按实际缴纳流转税的 5%计缴教育费附加
河道管理费	1,579,356.00	2,052,874.00	按实际缴纳流转税的 1%计缴河道管理费
其他	642,288.00	984,032.00	
合计	29,836,651.00	29,049,889.00	--

营业税金及附加的说明

无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金及物业管理费	391,463,240.00	493,888,369.00

员工工资及福利	365,477,828.00	437,127,209.00
装修费	45,537,730.00	70,728,558.00
水电费	32,817,215.00	41,635,032.00
折旧及摊销费	37,638,035.00	44,211,044.00
运费	24,705,624.00	26,475,441.00
物料消耗	11,942,256.00	14,513,659.00
广告宣传费	20,046,328.00	16,106,157.00
差旅费	14,179,170.00	10,751,123.00
促销费	30,434,235.00	35,011,456.00
其他	52,601,602.00	49,038,276.00
合计	1,026,843,263.00	1,239,486,324.00

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利	50,942,870.00	42,089,494.00
折旧及摊销费	19,012,080.00	20,473,874.00
租赁费	6,845,214.00	15,304,362.00
税金	286,602.00	3,248,854.00
办公费	6,848,026.00	10,539,261.00
水电费	7,311,955.00	5,787,812.00
业务招待费	3,023,921.00	3,854,981.00
差旅费	2,539,735.00	655,212.00
咨询顾问费	4,869,412.00	4,145,602.00
其他	7,179,902.00	9,349,692.00
合计	108,859,717.00	115,449,144.00

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,333,707.00	62,734,220.00
利息收入	-7,290,772.00	-11,670,378.00
银行手续费及其他	739,453.00	956,273.00
合计	66,782,388.00	52,020,115.00

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-1,418,705.00
其他	23,964,857.00	
合计	23,964,857.00	-1,418,705.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长安基金	0.00	-1,418,705.00	期初持有的待售资产已处置
合计	0.00	-1,418,705.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

2014年1-6月，权益法核算的长期股权投资收益中，无投资收益占利润总额5%以上的投资单位。按照权益法核算的长期股权投资，以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益。

于2014年6月30日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	2,314,432.00
二、存货跌价损失	67,797,595.00	29,990,931.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00

八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	10,191,998.00	0.00
合计	77,989,593.00	32,305,363.00

40、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,055,213.00	155,630.00	
其中：固定资产处置利得	14,055,213.00	155,630.00	
政府补助	26,735,338.00	33,143,736.00	
违约金及罚没款收入	23,380,428.00	12,267,199.00	
不能支付的应付账款核销及其他	1,810,306.00	2,028,211.00	
合计	65,981,286.00	47,594,776.00	

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
税收返还、地方政府财政支持	26,735,338.00	33,143,736.00	与收益相关	是
合计	26,735,338.00	33,143,736.00	--	--

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	14,780,057.00	339,124.00	
其中：固定资产处置损失	799,305.00	339,124.00	
对外捐赠	250,000.00	101,992.00	
违约金及罚没款支出	141,078.00	31,528.00	
其他	731,216.00	22,852,957.00	
合计	15,902,351.00	23,325,601.00	

营业外支出说明

非流动资产处置损失14,780,057元，其中关店损失为13,980,752元。

42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,802,419.00	104,715,359.00
递延所得税调整	5,105,104.00	-20,724,891.00
合计	52,907,523.00	83,990,468.00

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>178,853,498</u>	<u>222,477,721</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>1,009,000,000</u>	<u>1,005,000,000</u>
稀释效应——普通股的加权平均数		
股份期权(注1)	<u>-</u>	<u>-</u>
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>1,009,000,000</u>	<u>1,005,000,000</u>
基本每股收益	<u>0.18</u>	<u>0.22</u>
稀释每股收益	<u>0.18</u>	<u>0.22</u>

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	7,290,772.00
政府补助	38,410,087.00
罚没收入及其他	25,190,735.00
合计	70,891,594.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租金及租赁押金	335,927,798.00
广告费	17,222,730.00
道具费	16,251,460.00
水电费	45,595,309.00
差旅费	16,718,905.00
咨询顾问费	4,869,412.00
办公费	14,038,221.00
业务招待费	7,838,950.00
修理费	7,440,335.00
运输费	24,182,478.00
装修费	34,938,418.00
特许使用权费	1,753,278.00
其他	35,196,227.00
合计	561,973,521.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回承兑汇票保证金	4,960,000.00
合计	4,960,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付承兑汇票保证金	8,515,073.00
发行短期融资券的承销费用	2,800,000.00
合计	11,315,073.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	178,853,498.00	222,477,721.00
加：资产减值准备	77,989,593.00	32,305,363.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,241,048.00	55,949,013.00
无形资产摊销	9,247,866.00	9,766,902.00
长期待摊费用摊销	48,486,108.00	104,496,903.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	724,844.00	183,494.00
财务费用（收益以“-”号填列）	73,333,707.00	62,734,220.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,964,857.00	1,418,705.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,105,104.00	-20,724,891.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,821,216.00	456,146,470.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	117,982,141.00	9,984,411.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,596,825.00	-555,413,569.00
其他	0.00	620,887.00
经营活动产生的现金流量净额	698,417,093.00	379,945,629.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,829,532,793.00	831,761,254.00
减：现金的期初余额	1,069,565,136.00	615,349,184.00
现金及现金等价物净增加额	759,967,657.00	216,412,070.00

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,829,532,793.00	1,069,565,136.00
其中：库存现金	2,805,687.00	2,979,743.00
可随时用于支付的银行存款	1,826,727,106.00	828,781,511.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,829,532,793.00	1,069,565,136.00

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
华服投资	控股股东	有限责任公司	上海	周成建	实业投资 投资管理 企业管理咨询 咨询投资、 信息咨询、 企业策划、 景观设计	335,285,714.00	70.17%	70.17%	周成建	66604978-3

本企业的母公司情况的说明

周成建持有华服投资70%的股权，是本公司的最终控股股东。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海美特斯邦威服饰博物馆	控股子公司	非企业法人	上海	胡佳佳	批发零售业 非营利性组织	600,000.00	100.00%	100.00%	77521459-X
上海美特斯邦威企业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	76089235-5
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	叶秀华	批发零售业	20,000,000.00	100.00%	100.00%	77854772-8
成都美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都	李旭光	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	73480815-6
沈阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	王健	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	75076510-9
天津美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	王萍	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	77730990-4

济南美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南	罗峰涛	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	77634851-4
福州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州	杨育松	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	78693914-X
昆明美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明	徐洪涛	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	78464309-7
哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	苏小春	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	78754631-3
南昌美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	陈辛	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	78973762-3
西安美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西安	王凯	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	75022074-X
杭州邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	金涛	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	25392413-X
北京美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	付军	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	74155223-2
重庆美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	邱蔡华盛	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	73657455-X
广州美特斯邦威服装有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	陈阳	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	74994503-0
宁波美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	干伟虹	批发零售业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	79008310-2
温州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	温州	王珏	批发零售业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	79555755-7
南京美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	蔡燕霞	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	66066060-2
武汉美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	陈小汾	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	79979952-9

限公司									
广西美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁	杨佰宏	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	66704273-5
长春美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春	丁晶	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	66873601-8
兰州美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	兰州	崔全力	批发零售业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	67591989-1
深圳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	东怡	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68039310-X
上海米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	68095834-2
苏州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	任彬	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68217317-8
上海邦购信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68407109-5
合肥美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	陈阳	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68499197-5
杭州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	金涛	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	68905738-0
上海霓尚服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	蔡依冰	批发零售业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	69579319-X
郑州米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州	申杰	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	69999800-2
石家庄米安思迪服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄	陈昌伟	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	55044781-9
乌鲁木齐美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	陈银华	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	55243077-0
太原米安斯	控股子公司	有限责任公	太原	陈昌伟	批发零售业	10,000,000.	100.00%	100.00%	55871803-8

迪服饰有限公司		司				00			
上海华邦科创信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	56656874-6
上海祺格服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	2,000,000.00	100.00%	100.00%	57910137-9
岳阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	岳阳	陈小汾	批发零售业	2,000,000.00	100.00%	100.00%	05169418-8
上海邦彤实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05125406-X
西宁美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西宁	崔全力	批发零售业	2,000,000.00	100.00%	100.00%	59503886-7
贵阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳	陈燕	批发零售业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	08569763-5
上海美邦邦购网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周成建	批发零售业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	08800425-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海爱裳邦购信息科技有限公司	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	57910472-1
温州美特斯邦威集团	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	72001112-X
上海华营实业有限公司	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	66783565-5
周献妹	本公司最终控股股东的姐姐	
周建花	本公司最终控股股东的妹妹	

黄岑期	本公司最终控股股东的妹夫	
胡佳佳	本公司最终控股股东的子女，持有本公司 5%以上表决权股份的股东	
关键管理人员	本集团的关键高级管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

周献妹，周建花与黄岑期，系本集团加盟商。

胡佳佳系持有本公司5%以上表决权股份的股东。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
爱裳邦购	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	0.00	0.00%	123,934,515.00	73.00%
黄岑期	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	21,131,532.00	50.00%	20,055,337.00	12.00%
周建花	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	9,218,240.00	21.00%	12,991,334.00	7.00%
周献妹	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	12,294,856.00	29.00%	13,922,301.00	8.00%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
美邦集团	温州美邦	房产	2008年09月15日	2014年04月30日	市场价格	1,935,484.00
美邦集团	温州美邦	房产	2014年05月01日	2017年04月30日	市场价格	751,667.00
美邦集团	武汉美邦	房产	2008年02月01日	2014年04月30日	市场价格	1,600,000.00
美邦集团	武汉美邦	房产	2014年05月01日	2017年04月30日	市场价格	970,874.00
美邦集团	昆明美邦	房产	2009年05月01日	2014年04月30日	市场价格	1,595,769.00
美邦集团	昆明美邦	房产	2014年05月01日	2017年04月30日	市场价格	960,000.00

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	------	-------	-------	----------

					完毕
--	--	--	--	--	----

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	爱裳邦购	88,099,922.00	0.00	96,030,913.00	0.00
应收账款	周献妹	11,612,218.00	0.00	14,839,804.00	0.00
应收账款	周建花	1,739,153.00	0.00	5,551,787.00	0.00
应收账款	黄岑期	1,546,722.00	0.00	4,204,360.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付职工薪酬	关键管理人员	552,333.00	981,027.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 11.63 元；剩余期限为 4 年 8 个月。

股份支付情况的说明

公司期末其他权益工具为限制性股票。本公司所发行的限制性股票每股授予价格为人民币11.63元，累计募集金额为6,978万元。根据公司授予日收盘价（10.57元/股）和授予价格（11.63元/股），按照相关估值工具确定授予日该限制性股票（权益工具）的公允价值总额为0元，因此本期内不确认计入损益的权益工具的金额。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,408,132,316.00	100.00%	3,695,822.00	0.11%	3,699,709,914.00	100.00%	3,695,822.00	0.10%
合计	3,408,132,316.00	--	3,695,822.00	--	3,699,709,914.00	--	3,695,822.00	--

应收账款种类的说明

本公司的应收账款主要包括对子公司和加盟商的产品销售而产生的应收货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	3,408,132,316.00	3,695,822.00	0.11%	高风险
合计	3,408,132,316.00	3,695,822.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

于2014年6月30日，本公司无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账计提(2013年12月31日：无)。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

2014年1-6月无实际核销的应收账款(2013年1-6月：无)。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	176,739,084.00	小于 1 年	5.00%
第一名	子公司	133,596,308.00	1 年至 2 年	4.00%
第二名	子公司	131,985,020.00	小于 1 年	4.00%
第二名	子公司	68,770,420.00	1 年至 2 年	2.00%
第三名	子公司	118,183,634.00	小于 1 年	3.00%
第三名	子公司	53,591,876.00	1 年至 2 年	2.00%
第四名	子公司	129,194,872.00	小于 1 年	4.00%
第四名	子公司	40,317,790.00	1 年至 2 年	1.00%
第五名	子公司	104,998,470.00	小于 1 年	3.00%
第五名	子公司	57,387,412.00	1 年至 2 年	2.00%
合计	--	1,014,764,886.00	--	30.00%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京美邦	子公司	310,335,392.00	9.00%
武汉美邦	子公司	200,755,440.00	6.00%
成都美邦	子公司	171,775,510.00	5.00%
重庆美邦	子公司	169,512,662.00	5.00%
杭州美邦	子公司	162,385,882.00	5.00%
济南美邦	子公司	148,722,252.00	4.00%
天津美邦	子公司	143,112,141.00	4.00%
邦彤实业	子公司	141,930,195.00	4.00%
苏州美邦	子公司	141,689,350.00	4.00%
西安美邦	子公司	137,472,040.00	4.00%
美邦销售	子公司	129,732,364.00	4.00%
沈阳美邦	子公司	126,158,534.00	4.00%

广州美邦	子公司	123,230,987.00	4.00%
南京美邦	子公司	111,612,125.00	3.00%
长春美邦	子公司	102,676,577.00	3.00%
福州美邦	子公司	102,496,898.00	3.00%
哈尔滨美邦	子公司	99,385,231.00	3.00%
合肥美邦	子公司	99,375,473.00	3.00%
爱裳邦购	集团外关联方	88,099,922.00	3.00%
宁波美邦	子公司	87,604,325.00	3.00%
深圳美邦	子公司	83,477,178.00	2.00%
上海企发	子公司	76,959,188.00	2.00%
南昌美邦	子公司	71,331,898.00	2.00%
温州美邦	子公司	68,357,136.00	2.00%
广西美邦	子公司	43,080,219.00	1.00%
乌鲁木齐美邦	子公司	37,611,767.00	1.00%
杭州美特斯	子公司	33,814,817.00	1.00%
兰州美邦	子公司	30,841,990.00	1.00%
昆明美邦	子公司	29,753,774.00	1.00%
郑州米安斯迪	子公司	17,671,325.00	1.00%
石家庄米安斯迪	子公司	17,561,226.00	1.00%
上海邦购	子公司	12,781,045.00	0.00%
西宁美邦	子公司	7,691,639.00	0.00%
上海霓尚	子公司	4,169,281.00	0.00%
合计	--	3,333,165,783.00	98.00%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	300,355,976.00	44.00%	0.00	0.00%	237,624,132.00	40.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	385,933,605.00	56.00%	0.00	0.00%	356,124,258.00	60.00%	0.00	0.00%
合计	686,289,581.00	--	0.00	--	593,748,390.00	--	0.00	--

其他应收款种类的说明

本公司的其他应收款主要包括应收子公司垫付费用、租房押金和保证金等应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

其他应收款核销说明

2014年1-6月无实际核销的其他应收款(2013年1-6月：无)。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	135,810,071.00	小于 1 年	20.00%
第二名	子公司	98,545,905.00	小于 1 年	14.00%
第三名	第三方	66,000,000.00	小于 1 年	10.00%
第四名	子公司	56,915,562.00	小于 1 年	8.00%
第五名	子公司	32,016,366.00	小于 1 年	5.00%
合计	--	389,287,904.00	--	57.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
温州美邦	子公司	135,810,071.00	20.00%
美邦销售	子公司	98,545,905.00	14.00%
华邦科创	子公司	56,915,562.00	8.00%
石家庄米安斯迪	子公司	32,016,366.00	5.00%
上海企发	子公司	32,015,065.00	5.00%
昆明美邦	子公司	30,289,428.00	4.00%
苏州美邦	子公司	23,450,518.00	3.00%
合肥美邦	子公司	18,821,885.00	3.00%
成都美邦	子公司	16,443,158.00	2.00%
乌鲁木齐美邦	子公司	9,450,885.00	1.00%
南京美邦	子公司	8,871,535.00	1.00%
杭州美邦	子公司	8,056,920.00	1.00%
济南美邦	子公司	7,854,605.00	1.00%

广州美邦	子公司	7,404,877.00	1.00%
贵阳美邦	子公司	6,389,002.00	1.00%
西安美邦	子公司	4,741,401.00	1.00%
上海霓尚	子公司	3,773,202.00	1.00%
沈阳美邦	子公司	3,599,535.00	1.00%
哈尔滨美邦	子公司	3,428,177.00	0.00%
兰州美邦	子公司	3,332,608.00	0.00%
岳阳美邦	子公司	3,315,431.00	0.00%
宁波美邦	子公司	3,287,802.00	0.00%
西宁美邦	子公司	1,677,788.00	0.00%
深圳美邦	子公司	1,550,755.00	0.00%
郑州米安斯迪	子公司	1,538,812.00	0.00%
太原米安斯迪	子公司	879,485.00	0.00%
博物馆	子公司	772,816.00	0.00%
南昌美邦	子公司	481,430.00	0.00%
重庆美邦	子公司	10,475.00	0.00%
广西美邦	子公司	2,181.00	0.00%
杭州美特斯	子公司	1,295.00	0.00%
合计	--	524,728,975.00	73.00%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
博物馆	成本法	100,000.0	600,000.0	0.00	600,000.0	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00

		0	0		0						
上海企发	成本法	61,013,308.00	63,513,308.00	0.00	63,513,308.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
美邦销售	成本法	11,874,493.00	11,874,493.00	0.00	11,874,493.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
成都美邦	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
沈阳美邦	成本法	6,124,104.00	6,124,104.00	0.00	6,124,104.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
天津美邦	成本法	6,788,749.00	6,788,749.00	0.00	6,788,749.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
济南美邦	成本法	6,095,832.00	6,095,832.00	0.00	6,095,832.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
福州美邦	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
昆明美邦	成本法	8,018,137.00	8,018,137.00	0.00	8,018,137.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
哈尔滨美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
南昌美邦	成本法	3,992,077.00	8,992,077.00	0.00	8,992,077.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
宁波美邦	成本法	2,599,917.00	2,599,917.00	0.00	2,599,917.00	90.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
西安美邦	成本法	2,070,026.00	2,070,026.00	0.00	2,070,026.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
杭州美邦	成本法	3,207,383.00	3,207,383.00	0.00	3,207,383.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
北京美邦	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
重庆美邦	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
广州美邦	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
温州美邦	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	90.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
南京美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
武汉美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
广西美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
长春美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00

		.00	.00		.00						
兰州美邦	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00	0.00	4,750,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
深圳美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
米安斯迪	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
苏州美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
上海邦购	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
合肥美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
杭州美特斯	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	90.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
上海霓尚	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
郑州米安斯迪	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
石家庄米安斯迪	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
乌鲁木齐美邦	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
太原米安斯迪	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
华邦科创	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
祺格服饰	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
岳阳美邦	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
上海邦彤	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
西宁美邦	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
贵阳美邦	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00	0.00	4,750,000.00	95.00%	100.00%	间接持股	0.00	0.00	0.00
合计	--	390,384,026.00	398,384,026.00		398,384,026.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

本公司初始投资额为零的长期股权投资系同一控制下企业合并中并入了资不抵债的子公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,948,877,883.00	2,648,528,521.00
其他业务收入	23,052,663.00	24,027,698.00
合计	1,971,930,546.00	2,672,556,219.00
营业成本	1,360,214,346.00	1,787,063,915.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发零售业	1,948,877,883.00	1,353,034,807.00	2,648,528,521.00	1,768,338,589.00
合计	1,948,877,883.00	1,353,034,807.00	2,648,528,521.00	1,768,338,589.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装	1,891,242,645.00	1,288,586,044.00	2,593,932,400.00	1,706,240,970.00
辅料	57,635,238.00	64,448,763.00	54,596,121.00	62,097,619.00
合计	1,948,877,883.00	1,353,034,807.00	2,648,528,521.00	1,768,338,589.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东区	1,948,877,883.00	1,353,034,807.00	2,648,528,521.00	1,768,338,589.00
合计	1,948,877,883.00	1,353,034,807.00	2,648,528,521.00	1,768,338,589.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	148,505,091.00	8.00%
第二名	62,873,777.00	3.00%
第三名	58,719,073.00	3.00%
第四名	44,061,119.00	2.00%
第五名	43,227,185.00	2.00%
合计	357,386,245.00	18.00%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-1,418,705.00
其他	23,964,857.00	
合计	23,964,857.00	-1,418,705.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长安基金	0.00	-1,418,705.00	期初持有的待售资产已处置
合计	0.00	-1,418,705.00	--

投资收益的说明

2014年1-6月，权益法核算的长期股权投资收益中，无投资收益占利润总额5%以上的投资单位。

按照权益法核算的长期股权投资，以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益。

于2014年6月30日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	128,205,345.00	292,824,970.00
加：资产减值准备	21,795,792.00	8,117,202.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,012,397.00	40,888,617.00
无形资产摊销	42,361,503.00	41,267,049.00
长期待摊费用摊销	27,561,861.00	37,502,956.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,433,601.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	73,333,707.00	55,621,786.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,964,857.00	1,418,705.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,015,676.00	3,270,582.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,296,686.00	220,401,673.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	317,396,633.00	85,109,991.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,185,801.00	-702,279,595.00
其他	0.00	620,887.00
经营活动产生的现金流量净额	589,173,571.00	84,764,823.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,229,580,311.00	368,698,926.00
减：现金的期初余额	546,150,248.00	204,067,393.00
现金及现金等价物净增加额	683,430,063.00	164,631,533.00

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-724,844.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,735,338.00	税收返还款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,068,441.00	
减：所得税影响额	12,519,734.00	
合计	37,559,201.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	178,853,498.00	222,477,721.00	3,739,524,777.00	3,773,971,279.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	178,853,498.00	222,477,721.00	3,739,524,777.00	3,773,971,279.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.180	0.180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	3.66%	0.140	0.140

的净利润			
------	--	--	--

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1).货币资金较期初余额增加71%，主要是由于报告期内经营性净现金流的增加所致。
- (2).应收票据较期初下降100%，主要是由于期初应收票据在本期都已到期承兑完毕。
- (3).其他应收款较期初增加77%，主要是由于本期出售的部分资产尚未收到交易款所致。
- (4).其他流动资产较期初下降68%，主要是由于本期内处置了持有待售的长期股权所致。
- (5).短期借款余额较期初增加100%，主要原因是公司储备了秋装新品入库所需支付的货款。
- (6).应付票据较期初下降77%，主要是由于本期公司按时支付了到期的应付票据所致。
- (7).应付账款较期初增加82%，主要是由于期末秋装新品入库渐渐进入高峰期，尚未支付的货款较期初有所增加。
- (8).预收账款余额较期初下降34%，主要是收到的预付货款减少所致。
- (9).应付职工薪酬较期初下降46%，主要是由于本期支付了上年度职工年终奖金所致。
- (10).资产减值损失较上期增加141%，主要是由于本期内计提的存货跌价准备金额增加所致。
- (11).投资收益较上期增加1789%，主要由于公司持有待售资产出售所致。
- (12).营业外收入较上期增加39%，主要是由于本报告期内公司出售了部分资产所致。
- (13).营业外支出较上期下降32%，主要由于本期公司店铺关闭损失比上期有所减少。
- (14).所得税费用较去期下降37%，主要是由于本期利润总额下降所致。

第九节备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

董事长：周成建

2014年8月25日